

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AE/UAI/INF/009/2018, correspondiente a la Evaluación del Sistema de Tesorería de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2017, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del examen es determinar la eficacia del Sistema de Tesorería de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad (AE) y de los instrumentos incorporados a ellos.

El objeto del presente examen es la documentación administrativa, contable e información inherente a las actividades realizadas en el Sistema de Tesorería.

Como resultado de nuestra auditoria concluimos que el Sistema de Tesorería de la Autoridad de Fiscalización y Control social de Electricidad por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2017 es eficaz, excepto las siguientes deficiencias de control interno:

- 2.1. Deficiencias en la documentación del fondo rotativo
- 2.2. Diferencia en el detalle de Caja Chica con documentación física.

Habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar la misma.

La Paz, 28 de septiembre de 2018

